

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: **AZ obvezni mirovinski fond kategorije B**OIB fonda: **59318506371**Naziv mirovinskog društva: **Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima**Izveštajno razdoblje: **01.01.2019.-30.09.2019.**

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2018.	30.09.2019.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	1.224.277.444	270.544.852
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	1.169.595.244	1.689.008.395
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	30.570.591.253	35.353.164.380
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	27.552.382.167	31.569.020.043
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	27.552.382.167	31.569.020.043
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	3.018.209.086	3.784.144.337
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	1.249.714.950	1.299.605.700
33x	Udjeli UCITS fondova	9	1.400.763.281	1.246.253.205
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	34.824.761	32.160.716
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	9.270.627	0
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	2.315.401	227.550.468
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	35.661.352.961	40.118.287.716
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	2.667.938.879	3.709.602.182
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	785.312	181.844.147
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	20.588.451	251.307.729
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	10.973.015	10.934.844
24	Obveze prema depozitaru	21	583.188	625.341
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	2.254.512	1.424.123
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	217.290	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	35.401.768	446.136.184
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	35.625.951.193	39.672.151.532
	Broj obračunskih jedinica	26	147.885.376,92	153.379.847,53
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	240,9025	258,6530
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	28.650.628.008	30.398.423.349
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-5.458.091.228	-5.834.794.715
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	615.633.139	1.624.710.316
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	10.480.543.278	11.096.176.416
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	1.337.237.996	2.387.636.166
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	1.337.237.996	2.387.636.166
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	35.625.951.193	39.672.151.532
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	2.667.938.879	3.709.602.182

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Allianz ZB d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B
 OIB fonda: 59318506371
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2019.-30.09.2019.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2018.- 30.09.2018.	01.01.2019.- 30.09.2019.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	56.881.756	-42.417.917
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	237.233.414	98.239.086
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	180.351.658	140.657.003
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-124.028.535	579.916.828
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-123.269.745	552.575.832
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-758.790	27.340.996
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	3.668.279.519	3.173.928.392
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	644.231.950	689.433.527
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	2.856.875.786	2.309.806.922
74	Prihodi od dividendi	46	150.906.629	174.509.633
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	16.265.154	178.310
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	2.828.112.071	1.985.038.631
67	Rashodi od kamata	50	7.878	2.048
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	2.828.104.193	1.985.036.583
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	99.552.822	101.678.356
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	93.389.194	95.070.562
65	Naknada depozitaru	56	4.888.140	5.344.203
66	Transakcijski troškovi	57	1.275.488	1.263.591
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP37 + AOP40 + AOP43 - AOP54)	60	673.467.847	1.624.710.316
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-114.916.399	1.050.398.170
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-114.916.399	1.050.398.170
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-114.916.399	1.050.398.170
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)</i>	66	0	0
	-dobici/gubici	67	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	558.551.448	2.675.108.486

N

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izvještajno razdoblje: 01.01.2019.-30.09.2019.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2018.- 30.09.2018.	01.01.2019.- 30.09.2019.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-945.500.675	-2.329.841.464
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	2.742.728.382	2.058.867.976
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-2.921.760.652	-4.934.378.378
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	1.050.000.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-1.049.107.500	-1.099.040.000
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	244.850.215	1.121.483.775
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-562.456.389	-377.683.338
Primici od ulaganja u izvedenice	77	1.141.470.448	2.607.472.194
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-1.152.717.904	-3.213.222.866
Primici od dividendi	79	129.701.813	174.212.168
Primici od kamata	80	822.223.622	904.982.826
Izdaci za kamate	81	-9.139	-1.191
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	3.700.000.000	7.129.218.366
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-3.950.000.000	-7.648.832.418
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-93.987.132	-95.108.734
Izdaci za naknade depozitaru	85	-4.907.623	-5.303.868
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-83.670	-2.016.771
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	1.254.690.145	1.285.572.049
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-1.246.135.291	-1.286.063.254
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	1.215.531.212	1.370.141.340
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	1.649.089.404	1.747.675.218
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-433.558.192	-377.533.878
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-3.911.750	5.967.532
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	266.118.787	-953.732.592
Novac na početku razdoblja	96	1.291.017.112	1.224.277.444
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	1.557.135.899	270.544.852

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.09.2019.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2018.- 30.09.2018.	01.01.2019.- 30.09.2019.
Dobit ili gubitak	127	673.467.847	1.624.710.316
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-114.916.399	1.050.398.170
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	558.551.448	2.675.108.486
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	1.649.073.823	1.747.795.341
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-432.816.679	-376.703.487
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	1.216.257.144	1.371.091.854
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	1.774.808.592	4.046.200.340

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.09.2019.

(U HRK)

Pozicija	30.09.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.
Neto imovina mirovinskog fonda	39.672.151.532	35.625.951.193	33.646.266.897	31.670.436.021	28.444.271.521
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	153.379.848	147.885.377	141.284.588	134.645.407	127.876.513
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	258.6530	240.9025	238.1453	235.2136	222.4355
	2019.	2018.	2017.	2016.	2015.
Prinos mirovinskog fonda	7,37	1,16	1,25	5,74	5,61
Pokazatelj ukupnih troškova	0,27	0,39	0,42	0,45	0,50
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je mirovinski fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe		
J.P. MORGAN SECURITIES PLC	19,87		0,02		
ING BANK N.V	10,62		0,00		

V

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVM

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.09.2019.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2018.	% NAV	30.09.2019.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	30.246.955.786	84,90%	34.147.039.664	86,07%
	od toga tehnikama procjene	13.975.496.086	39,23%	14.499.289.252	36,55%
	Financijske obveze	-20.588.451	-0,06%	-251.307.729	-0,63%
	od toga tehnikama procjene	-20.588.451	-0,06%	-162.363.730	-0,41%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	5.412.081.774	15,19%	5.743.697.584	14,48%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	2.315.401	0,01%	227.550.468	0,57%
	Ostale obveze	-14.813.317	-0,04%	-194.828.455	-0,49%

A

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.09.2019.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)

b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.


Allianz ZB d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB